

4-0501211

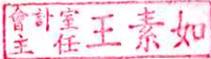
臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 108 年 7 月份

主辦會計人員 王素如  機關長官 賴宏銓 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立永吉國民中學
目 次
中華民國 108 年 7 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1 頁
二、平衡表.....	第 2-3 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 4 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 5-9 頁
五、購置固定資產執行情形明細表.....	第 10-11 頁
六、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 12 頁
七、差額解釋表等(附錄).....	第 13 頁

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 7 月份

- 一、服務收入:教師甄選報名費實際收入較預算數減少。
- 二、財產處分收入:108年教學大樓第3期校舍拆除及周邊環境整修工程殘餘價值變賣價金收入。
- 三、政府其他撥入收入:實際數較預算數增加21,815元,係因收到教育部1.補助無力繳交代收代辦費16,815元。2.國中身障生鑑定及安置施測費5,000元。
- 四、雜項收入:標單工本費及廠商違約金等實際收入較預算數減少。
- 五、建築及設備計畫:主要係因1.活動中心電梯自下單訂製至取得零配件約需6個月,預計9月底完成。2.專科教室環境改善工程及行政辦公室設施設備優質化整修工程,因本工程決標比為85%,致實際執行率未達90%。3.戶外球場整修工程已於4.30決標,但因施工範圍內有保護樹,需取得文化局核備函後始能開工。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 年 7 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	168,993,000	18,132,408	17,853,654	278,754	1.56	107,416,294	107,213,193	203,101	0.19
勞務收入	43	68,000	4,800	53,000	-48,200	-90.94	4,800	60,500	-55,700	-92.07
服務收入	431	68,000	4,800	53,000	-48,200	-90.94	4,800	60,500	-55,700	-92.07
財產收入	45	1,164,000	333,389	14,000	319,389	2,281.35	1,141,483	880,000	261,483	29.71
財產處分收入	451	28,000	275,789	14,000	261,789	1,869.92	284,649	28,000	256,649	916.60
其他財產收入	45Y	1,136,000	57,600		57,600		856,834	852,000	4,834	0.57
政府撥入收入	46	167,697,000	17,791,654	17,786,654	5,000	0.03	106,262,508	106,240,693	21,815	0.02
公庫撥款收入	462	167,697,000	17,786,654	17,786,654			106,240,693	106,240,693		
政府其他撥入收入	46Y		5,000		5,000		21,815		21,815	
其他收入	4Y	64,000	2,565		2,565		7,503	32,000	-24,497	-76.55
雜項收入	4YY	64,000	2,565		2,565		7,503	32,000	-24,497	-76.55
基金用途	5	179,400,000	11,459,083	17,853,654	-6,394,571	-35.82	104,565,481	117,620,193	-13,054,712	-11.10
國民教育計畫	53	149,230,000	10,137,279	11,082,178	-944,899	-8.53	88,584,914	94,151,292	-5,566,378	-5.91
一般行政管理計畫	5L	20,766,000	1,321,804	1,562,676	-240,872	-15.41	13,158,847	14,100,901	-942,054	-6.68
建築及設備計畫	5M	9,404,000		5,208,800	-5,208,800	-100.00	2,821,720	9,368,000	-6,546,280	-69.88
購建固定資產		9,368,000		5,208,800	-5,208,800	-100.00	2,821,720	9,368,000	-6,546,280	-69.88
其他		36,000								
本期賸餘(短絀一)	6	-10,407,000	6,673,325		6,673,325		2,850,813	-10,407,000	13,257,813	-127.39
期初基金餘額	71	13,283,000					13,449,954	13,283,000	166,954	1.26
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,876,000					16,300,767	2,876,000	13,424,767	466.79

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立永吉國民中學

平衡表

中華民國108年7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資產	1	6,882,584,479	100.00	負債	2	6,866,283,712	99.76
流動資產	11	24,646,924	0.36	流動負債	21	7,118,952	0.10
現金	111	24,196,924	0.35	應付款項	212	7,118,952	0.10
銀行存款	1112	24,046,924	0.35	應付代收款	2123	7,118,952	0.10
銀行存款-公庫存款	1112-1	15,674,446	0.23	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	7,180,885	0.10	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,130,591	0.02	其他預收款	213Y	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	61,002	0.00	其他負債	22	6,859,164,760	99.66
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	6,859,164,760	99.66
預付款項	115	450,000	0.01	存入保證金	2211	3,833,080	0.06
預付費用	1154	450,000	0.01	應付退休及離職金	2213	2,144,410	0.03
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	2,170,731	0.03	應付代管資產	2214	6,853,187,270	99.57
準備金	124	2,170,731	0.03	基金餘額	3	16,300,767	0.24
				基金餘額	31	16,300,767	0.24
				基金餘額	311	16,300,767	0.24
				累積餘額	3111	13,449,954	0.20

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立永吉國民中學

平衡表

中華民國108年7月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
退休及離職準備金	1241	2,144,410	0.03	本期賸餘	3112	2,850,813	0.04
其他準備金	124Y	26,321	0.00	合計：		6,882,584,479	
其他準備金-其他	124Y-2	26,321	0.00				
其他資產	13	6,855,766,824	99.61				
什項資產	131	6,855,766,824	99.61				
暫付及待結轉帳項	1315	2,579,554	0.04				
代管資產	1316	6,853,187,270	99.57				
代管資產-土地改良物	1316-0	2,903	0.00				
代管資產-土地	1316-1	6,307,976,578	91.65				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	51,345,379	0.75				
代管資產-其他政府	1316-3	493,862,410	7.18				
合計：		6,882,584,479					

註：因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-4

主要業務計畫執行明細表

中華民國 108 年 7 月份

單位：新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
國民教育計畫		本月數				10,137,279	11,082,178	-944,899	-8.53
		累計數				88,584,914	94,151,292	-5,566,378	-5.91

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-5

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
資產	56,297,773	-41,079,184	1,294,609		5,922,174		2,995,834	13,586,858		
非理財目的之長期投資										
土地										
土地改良物	6,911,675	-4,924,422					-161,770	1,825,483		
房屋及建築										

註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
資本資產及長期負債增減情形表
 中華民國 108 年 7 月份

40501211-6

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
機械及設備	34,717,762	-26,759,585	853,798	(1)	3,343,038	(5)	增加數 計853,798元，變 動原因為:(1)增 置:購置血壓血氧 監視器等設 備729,900元、(2) 撥入:彭博慈善基 金會全球網路教 育智慧機器人個 人電 腦1臺24,898元、 (3)受贈:合作社捐 款購置割草機 等99,000元。減 少數 計3,343,038元， 變動原因為:(1)報	1,528,710	6,997,647	

註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501211-7

中華民國 108 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
交通及運輸設備	988,072	-593,598	32,017	(1)	104,584	(5)	廢:年度經財政局 核准報廢裁紙機 等 計3,343,038元。 增加數 計32,017元,變 動原因為:(1)增 置:購置廣播音 響32,017元。減 少數 計104,584元,變 動原因為:(1)報 廢:年度經財政局 核准報廢裁紙機 等計104,584元。	46,752	368,659	

註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-8

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註
			增加		減少					
			金額	類型	金額	類型				
雜項設備	13,621,036	-8,801,579	408,794	(1)	2,459,494	(4)	增加數 計408,794元，變 動原因為:(1)增 置:購置掛牆籃球 架等設 備345,794元、(2) 受贈:暑期學藝活 動費購置碎紙 機13,000元、課 後學習活動費購 置影印 機50,000元。減 少數 計2,459,494元， 變動原因為:(1)報 廢:年度經財政局 核准報廢錄放影	1,582,142	4,350,899	

註：

地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學
資本資產及長期負債增減情形表

40501211-9

中華民國 108 年 7 月份

單位:新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價/未攤銷 溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本 月份累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額	備註	
			增加		減少					主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型				
購建中固定資產										
電腦軟體	59,228				15,058	(11)	機等 計2,459,494元。 截至108年7月止 累計攤銷金 額15,058元	44,170	截至108年7月 止累計攤銷金 額15,058元	
權利										
遞耗資產										
其他										
負債										
長期債務										

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-10

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 7 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施	
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減(一)				
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%			
土地															
土地															
購建中固定資產															
土地改良物															
土地改良物															
購建中固定資產															
房屋及建築															
房屋及建築															
購建中固定資產															
機械及設備		2,430,900			2,430,900	2,430,900	729,900		729,900	30.03	-1,701,000	-69.97			
機械及設備		2,430,900			2,430,900	2,430,900	729,900		729,900	30.03	-1,701,000	-69.97	活動中心電梯自下單訂製至取得零配件約需6個月，預計9月底完成。	爾後預估預算執行期程時，將一併考量招標流標等時間因素。	
購建中固定資產															
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800	32,017		32,017	84.70	-5,783	-15.30			
交通及運輸設備		37,800			37,800	37,800	32,017		32,017	84.70	-5,783	-15.30	專科教室環境改善工程內屬設備部分合併工程部分發包，因本工程決標比為85%，致實際執行率未達90%。		
購建中固定資產															
雜項設備		369,300			369,300	369,300	345,794		345,794	93.63	-23,506	-6.37			
雜項設備		369,300			369,300	369,300	345,794		345,794	93.63	-23,506	-6.37			
購建中固定資產															

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立永吉國民中學

40501211-11

購建固定資產執行情形明細表

中華民國 108 年 7 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減(一)			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
總計		2,838,000			2,838,000	2,838,000	1,107,711		1,107,711	39.03	-1,730,289	-60.97		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 108 年 7 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數			累計預算分配數 (2)	執行情形						差異或落後原因	改進措施	
	合計 (1)	以前年度保留數	本年度法定預算數		累計執行數				比較增減(-)				
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%			
52 購置無形資產	36,000		36,000										
521 購置電腦軟體	36,000		36,000										
522 購置權利													
54 遞延支出	6,530,000		6,530,000	6,530,000	1,714,009	26.25	1,714,009			-4,815,991	-73.75		
541 遞延修繕房屋建築費	2,030,000		2,030,000	2,030,000	1,714,009	84	1,714,009			-315,991	-15.57	專科教室環境改善工程及行政辦公室設施設備優質化整修工程，因本工程決標比為85%，致實際執行率未達90%。 戶外球場整修工程已於4.30決標，但因施工範圍內有保護樹，需取得文化局核備函後始能開工。	預估8.9取得文化局核備函後儘速開工，俟完工後辦理驗收付款。
542 其他遞延支出	4,500,000		4,500,000	4,500,000					-4,500,000	-100.00			
總計	6,566,000		6,566,000	6,530,000	1,714,009	26.25	1,714,009			-4,815,991	-73.75		